

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Identifikácia účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky	BITTERA SERVIS s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Bratislavská 81/37, 931 01 Šamorín
Dátum založenia účtovnej jednotky	7.12.2001
Dátum vzniku účtovnej jednotky	27.12.2001

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Plynoinštalatérsstvo, inštalácia ústredného kúrenia, vodoinštalácie práce
Kúpa tovaru za účelom jeho predaja – veľkoobchod
Reštauračná činnosť

c) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30,25	32,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	29	36
počet vedúcich zamestnancov	0	0

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky - účtovná jednotka predkladá riadnu účtovnú závierku.

f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením dňa 28.12.2017.

B. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a nie je taktiež súčasťou konsolidačného celku.

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Účtovná jednotka spracovala a predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód v účtovnej jednotke nenastali.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou bol oceňovaný obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním / dopravné, vážne, provízie, skonto, poisťné, clo/,

2. Zásoby obstarané kúpou boli oceňované obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním / dopravné, skonto, clo/,

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob postupovala účtovná jednotka podľa postupov účtovania spôsobom A.

Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa pri príjme rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby.

Pri vyskladnení zásob sa používa metóda FIFO /prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob/

3. Zákazková výroba bola oceňovaná metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia vykáže v účtovnej závierke ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Očakávané straty zo zákazkovej výroby sa účtujú prostredníctvom rezerv na ťarchu ostatných nákladov z hospodárskej činnosti.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

4. Pohľadávky boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri obstaraní postúpením obstarávacou cenou,
 5. Krátkodobý finančný majetok bol oceňovaný: peňažné prostriedky a ceniny nominálnou hodnotou,
 6. Časové rozlíšenie na strane aktív bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou,
 7. Závazky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri prevzatí obstarávacou cenou,
 8. Časové rozlíšenie na strane pasív bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou,
 9. Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci bol oceňovaný obstarávacou cenou v zložení: istina u nájomcu a náklady súvisiace s obstaraním
 10. Splatná daň z príjmov – bola určená podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sadzbou 21% z upraveného účtovného zisku o niektoré položky na daňové účely
 11. Odložená daň z príjmov – bola účtovaná pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v účtovnej závierke a ich daňovou základňou. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t.j. 21%. O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.
- d) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie:
1. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ocenené kurzom ECB.
 2. Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
 - 2a. Rezervy sa účtujú v očakávanej výške záväzku. Účtovná jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, na audit účtovnej závierky, na nevyplatené odmeny a na očakávanú stratu zo zákazkovej výroby. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - 2b. Opravné položky boli tvorené na rizikové pohľadávky.
- e) Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku bol zostavený v internom predpise tak, že vychádzal z metód používaných pri stanovovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. (Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka)

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 501.

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Odpisová sadzba v %	Spôsob stanovenia odpisovej sadzby
Budovy, haly a stavby	Rovnomerná	40 rokov	2,5	
Dopravné prostriedky	Rovnomerná	4 roky	25	
Stroje a zariadenia	Rovnomerná	6 rokov	16,6	

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.	4 493	1 390 941	583 209				1 829		1 980 472
Prírastky									
Úbytky							833		833
Presuny									
Stav na konci účt. obd.	4 493	1 390 941	583 209				996		1 979 639
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.		419 214	544 526						963 740
Prírastky		34 774	23 694						62 279
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.		453 988	568 220						1 022 208
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.	4 493	971 727	38 683				1829		1 016 732
Stav na konci účt. obd.	4 493	936 953	14 989				996		957431

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.	4 493	1 390 941	574 847				996		1 971 277
Prírastky			8 362				833		9 195
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obd.	4 493	1 390 941	583 209				1 829		1 980 472
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.		384 441	517 321						901 762
Prírastky		34 773	27 506						62 279
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.		419 214	544 526						963 740
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.	4 493	1 006 500	57 526				996		1 069 515
Stav na konci účt. obd.	4 493	971 727	38 683				1829		1 016 732

b) dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	941 446
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

c) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,

Účtovná jednotka má poistené dopravné prostriedky v rozsahu povinného zmluvného poistenia a havarijného poistenia.

d) štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	F
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
SPR VOJKA a.s.	19	19			12 957
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	12 957

e) obstarávací cena zložiek dlhodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.	0	0	6 307		74 844				81 151
Prírastky			6 650						6 650
Úbytky					6 650				6 650
Presuny									
Stav na konci účt. obd.	0	0	12 957		68 194				81 151
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.	0	0	6 307		74 844				81 151
Stav na konci účt. obd.	0	0	12 957		68 194				81 151

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-------------------	--

majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.	0	0	6 307		140 404				146 711
Prírastky									
Úbytky					9427				
Presuny									
Stav na konci účt. obd.	0	0	6 307		130 977				137 284
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.	0	0	6 307		140 404				146 711
Stav na konci účt. obd.	0	0	6 307		74 844				81 151

f) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	77 765

g) Zákazková výroba:

1. Dodatočné informácie o zákazkách, otvorených ku koncu účtovného obdobia:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účt. obd.
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 252 409	1 226 725	1 848 862
Náklady na zákazkovú výrobu	1 070 108	1 158 664	1 630 451
Hrubý zisk / hrubá strata	182 301	68 061	218 411

2. Údaje o zákazkách, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené

Tabuľka č. 1

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účt. obd.
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 252 409	1 848 862
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-121 838	-111 892
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

h) tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účt. obd.	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	580 455	21 633	505 906		96 182
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	580 455	21 633	505 906		96 182

i) hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	848 185

j) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	160 023		160 023
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	160 023		160 023
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	262 550	444 901	707 451
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	44 237	40 398	84 635
Iné pohľadávky	3 956	25 961	29 917
Krátkodobé pohľadávky spolu	310 743	511 260	822 003

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	310 743	564 605
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	511 260	1 305 879
Krátkodobé pohľadávky spolu	822 003	1 870 484
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	160 023	162 726
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	160 023	162 726

k) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	26 980	81 258
Bežné bankové účty	7 276	20 310
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	34 256	101 568

l) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 280	2613
Poistné	589	2310
Nájomné	0	0
Ostatné služby	691	303
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5	0
Úroky z termínovaného vkladu	0	0
Tržba automaty	0	0

m)

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Upísané základné imanie celkom	33 194	33 194
- z toho: nepeňažný vklad		
splatené	33 194	33 194

2.rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14 493
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	14 493
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom, akcionárom	
- zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní	
Iné	
Spolu	14 493

b) jednotlivé druhy rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 653	10 701	6 078		10 701
Nevyčerpané dovolenky	3 853	7 201	3 853		7 201
Audit	2 800	3 500	2 800		3 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:	6 078	6 653	6 078		6 653
Nevyčerpané dovolenky	3 278	3 853	3 278		3 853
Audit	2 800	2 800	2 800		2 800

c) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 878	18 080
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 878	18 080
Krátkodobé záväzky spolu	1 051 175	1 367 926
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	631 937	569 521
Záväzky po lehote splatnosti	419 238	798 405

Pozn. Záväzky sú uvedené bez záväzkov zo sociálneho fondu (časť E.d) a bez odloženého daňového záväzku (časť E.e).

d) odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	63 764	64 109
odpočítateľné		
zdaniteľné	63 764	64 109
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	13 390	13 463
Zmena odloženého daňového záväzku	-73	-1317
Zaučtovaná ako náklad	-73	-1317
Zaučtovaná do vlastného imania		

e) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 454	2 944
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	755	831
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		

Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	755	831
Čerpanie sociálneho fondu	2 245	321
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 965	3 454

f) bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobý investičný úver OTP	EUR	BRIBOR + 2,48%	20.1.2024	174 936	174 936	203 712
Strednodobý investičný úver OTP	EUR	3M EURIBOR +4,90%	20.3.2016	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver OTP (úverový limit 100 000 Eur)	EUR	1M EURIBOR +3,68%	14.4.2016	99 733	99 733	99 982

Zabezpečenie úverov – záložné právo na nehnuteľnosti, pohľadávky a zásoby, zmenka

g) významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	6944
Predaj DHM /zisk/ - spätný leasing	0	6944
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 944	16 667
Predaj DHM /zisk/ - spätný leasing	6 944	16 667
Nájomné		

h) majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	4 746			11 772	18 080	
Finančný náklad	132			2 810	828	
Spolu	4 878			14 582	18 908	

F. Informácie o výnosoch

a) suma tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Tržby za služby		Tržby za tovar		Celkom	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	2 656 159	2 885 430	0	0	2 656 159	2 885 430
Európska únia	0	0	0	0	0	0
USA, tretie štáty	0	0	0	0	0	0
Spolu	2 656 159	2 885 430	0	0	2 656 159	2 885 430

b) opis a suma významných položiek ostatných z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 324 555	356 079
Zmluvné pokuty	0	0
Výnosy z postúpenia pohľadávok	1 299 161	236 644
Odpis záväzkov		72 935
Ostatné	25 394	46 500
Finančné výnosy, z toho:	4 045	4 027
Tržby z predaja podielov	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>4 045</i>	<i>4 027</i>
Úroky	4 045	4 027

c) suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 656 159	2 885 430
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4 045	4 027
Čistý obrat celkom	2 660 204	2 889 457

G. Informácie o nákladoch

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 169 380	1 293 675
Subdodávky v procese výroby	1 060 489	1 117 552
Nájomné	42 482	43 686
Opravy a údržba	10 437	14 848
Ostatné služby	55 972	117 589

b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 324 555	287 323
Zmluvné pokuty a penále	7 716	4 291
Postúpenie pohľadávok	0	0
Odpis pohľadávok	1 299 161	258 475
Poistné	10 896	11 987
Iné	6 782	12 570
Finančné náklady, z toho:	19 980	24 874
Predané podiely	0	0
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>370</i>	<i>2</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>19610</i>	<i>24 872</i>
Úroky	15 466	18 457
Bankové poplatky	4 144	6 415

c) opis a celková suma nákladov poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 720	3103
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 720	3103
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

H. Informácie o daniach z príjmov

a) vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 287	x	x	16 093	x	x
teoretická daň	x	690	21,00%	X	3 540	22,00%
Daňovo neuznané náklady	51 103	10 732	326,50%	54 607	12 013	-74,65%
Výnosy nepodliehajúce dani	-11 176	-2 347	-71,40%	-105 323	-23 171	143,98%
Umorenie daňovej straty	-29 877	-6 274	-190,87%			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	13 337	2 801	85,21%	-34 622	-7616	47,32%
Splatná daň z príjmov	x	2896	88,10%	X	2917	-18,12%
Odložená daň z príjmov	x	-73	-2,22%	x	-1317	8,18%
Celková daň z príjmov	x	5 624	171,09%	x	-6016	37,38%

I. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka neeviduje žiaden významný majetok na podsúvahových účtoch

J. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka poskytla bankové záruky v prospech odberateľov v celkovej výške 56 201 Eur. Bankové záruky sú splatné v rokoch 2016 a 2018.

K. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31.12.2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

L. Informácie o prehľade zmien vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 194				33 194
Ostatné kapitálové fondy	1 002 800		156 300		846 500
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-9 958	9958			0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-199 612	9958	27105	14 493	-202 266
Výsledok hospodárenia bežného účt. obd.	14493	464		-14 493	464
Celkom	844 236	20 380	183 405	0	681 211

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 194				33 194
Ostatné kapitálové fondy	1 300 000		297 200		1 002 800
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-9 958				-9 958
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-106 233			-93 379	-199 612
Výsledok hospodárenia bežného účt. obd.	-93 379	1 4493		93 379	14493
Celkom	1 126 943	14 493	297 200	0	844 236

M. Prehľad peňažných tokov

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.